

TN Transport A/S

Fædrift 3, 7080 Børkop

CVR-nr. 29 42 92 35

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. januar 2018.

Torben Breinegaard Nielsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for TN Transport A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Børkop, den 3. januar 2018

Direktion

Torben Breinegaard Nielsen
direktør

Bestyrelse

Torben Breinegaard Nielsen

Ann Jessen Nielsen

Olav Jessen Hansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærerne i TN Transport A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for TN Transport A/S for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Holstebro, den 3. januar 2018

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Søren Knudsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 29385

Selskabsoplysninger

Selskabet	TN Transport A/S Fædrift 3 7080 Børkop Telefon: 76620690 Telefax: 76620790 CVR-nr.: 29 42 92 35 Stiftet: 29. marts 2006 Hjemsted: Vejle Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 12. regnskabsår
Bestyrelse	Torben Breinegaard Nielsen Ann Jessen Nielsen Olav Jessen Hansen
Direktion	Torben Breinegaard Nielsen, direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Modervirksomhed	Breinegaard Invest ApS

Hovedtal og nøgletal

	2016/17 t.kr.	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.	2012/13 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	5.299	5.172	4.647	4.573	3.890
Resultat før finansielle poster	2.160	1.972	2.222	2.089	1.862
Finansielle poster, netto	-283	-312	-354	-372	-366
Årets resultat	1.469	1.292	1.424	1.303	1.208
Balance:					
Balancesum	18.787	19.887	21.354	21.211	15.745
Investeringer i materielle anlægsaktiver	4.497	4.251	6.267	7.783	5.654
Egenkapital	4.558	3.889	3.697	3.373	3.171
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	3.335	6.084	2.662	7.933	3.439
Investeringsaktivitet	-2.545	-3.571	-3.054	-7.432	-4.807
Finansieringsaktivitet	-2.549	-1.030	-1.287	2.176	632
Nøgletal i %:					
Soliditetsgrad	24,3	19,6	17,3	15,9	20,1
Egenkapitalforrentning	34,8	34,1	40,3	39,8	42,1

Beregningen af hoved- og nøgletal følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefalinger og afviger kun på nogle punkter herfra.

Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at drive vognmandsforretning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 5.299 t.kr. mod 5.172 t.kr. sidste år.

Årets resultat har i 2016/17 udgjort et overskud på 1.469 t.kr. mod et overskud sidste år på 1.292 t.kr.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 18.787 t.kr. mod 19.887 t.kr. sidste år, svarende til et fald på 1.100 t.kr. Faldet i balancesummen skyldes væsentligst et fald i anlægsaktiver og likvide beholdninger, der i nogen grad modsvares af en stigning i tilgodehavender.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 4.558 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 24,3 % af de samlede aktiver på 18.787 t.kr., hvilket er en stigning på 4,7 procentpoint i forhold til sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TN Transport A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket kørselsomkostninger samt tillagt andre driftsindtægter.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Kørselsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Kørselsomkostninger består blandt andet af chaufførlønninger mv. og driftsomkostninger på lastbiler samt afskrivninger på lastbiler og anhængere.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

I forbindelse med køb af goodwill er det ved værdiansættelsen lagt til grund, at goodwill har en lang levetid grundet selskabets stærke markedsposition. Det vurderes således, at den økonomiske brugstid udgør 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Lastbiler, varebiler og anhængere	5-7 år
Maskiner og inventar	3-5 år

Småaktiver med en kostpris på under 35 t.kr. indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter TN Transport A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitut.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	5.298.735	5.172.168
Administrationsomkostninger	-3.099.500	-3.200.318
Andre driftsomkostninger	-39.434	0
Resultat før finansielle poster	2.159.801	1.971.850
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	23.694	10.894
Finansielle indtægter	47.796	61.207
Finansielle omkostninger	-354.750	-383.998
Resultat før skat	1.876.541	1.659.953
Skat af årets resultat	-407.945	-368.005
Årets resultat	1.468.596	1.291.948
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.000.000	800.000
Overføres til overført resultat	468.596	491.948
Disponeret i alt	1.468.596	1.291.948

Balance 30. september

Aktiver	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>		
Anlægsaktiver		
1 Goodwill	<u>0</u>	<u>0</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Lastbiler, varebiler og anhængere	11.899.529	13.152.669
2 Maskiner og inventar	1.241.467	879.578
2 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	<u>59.597</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>13.200.593</u>	<u>14.032.247</u>
Deposita	<u>62.670</u>	<u>64.170</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>62.670</u>	<u>64.170</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>13.263.263</u>	<u>14.096.417</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.657.155	3.601.312
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.195.170	130.998
Andre tilgodehavender	332.885	254.914
Periodeafgrænsningsposter	<u>330.257</u>	<u>269.953</u>
Tilgodehavender i alt	<u>5.515.467</u>	<u>4.257.177</u>
Likvide beholdninger	<u>7.944</u>	<u>1.533.524</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>5.523.411</u>	<u>5.790.701</u>
Aktiver i alt	<u>18.786.674</u>	<u>19.887.118</u>

Balance 30. september

Passiver	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
3 Aktiekapital	750.000	750.000
4 Overført resultat	2.807.635	2.339.039
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.000.000	800.000
Egenkapital i alt	<u>4.557.635</u>	<u>3.889.039</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	848.548	709.385
Hensatte forpligtelser i alt	<u>848.548</u>	<u>709.385</u>
Gældsforpligtelser		
6 Leasingforpligtelser	5.272.320	6.954.967
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.272.320</u>	<u>6.954.967</u>
7 Kortfristet del af langfristet gæld	3.350.393	3.416.728
Gæld til pengeinstitut	233.973	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	875.505	874.246
Selskabsskat	496.407	736.082
Anden gæld	3.151.893	3.306.671
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>8.108.171</u>	<u>8.333.727</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>13.380.491</u>	<u>15.288.694</u>
Passiver i alt	<u>18.786.674</u>	<u>19.887.118</u>
8 Medarbejderforhold		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Eventualposter		

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Årets resultat	1.468.596	1.291.948
11 Reguleringer	4.069.516	3.875.505
12 Ændring i driftskapital	-1.411.809	1.611.918
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	4.126.303	6.779.371
Renteindbetalinger og lignende	71.490	72.101
Renteudbetalinger og lignende	-354.750	-383.998
Pengestrøm fra ordinær drift	3.843.043	6.467.474
Betalt selskabsskat	-508.457	-383.836
Pengestrømme fra driftsaktivitet	3.334.586	6.083.638
Køb af materielle anlægsaktiver	-4.437.560	-4.251.122
Salg af materielle anlægsaktiver	1.950.500	672.751
Køb af finansielle anlægsaktiver	-59.597	0
Salg af finansielle anlægsaktiver	1.500	7.500
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-2.545.157	-3.570.871
Optagelse af langfristet gæld	1.825.000	3.862.400
Afdrag på langfristet gæld	-3.573.982	-3.791.909
Betalt udbytte	-800.000	-1.100.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-2.548.982	-1.029.509
Ændring i likvider	-1.759.553	1.483.258
Likvider 1. oktober	1.533.524	50.266
Likvider 30. september	-226.029	1.533.524
Likvider		
Likvide beholdninger	7.944	1.533.524
Kortfristet gæld til pengeinstitut	-233.973	0
Likvider 30. september	-226.029	1.533.524

Noter

1. Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. oktober	525.000
Kostpris 30. september	525.000
Afskrivninger 1. oktober	525.000
Afskrivninger 30. september	525.000
Regnskabsmæssig værdi 30. september	0

2. Materielle anlægsaktiver

	<u>Lastbiler, varebiler og anhængere</u>	<u>Maskiner og inventar</u>	<u>Materielle anlægsaktiver under udførel- se og forudbe- talinger for materielle anlægsaktiver</u>
Kostpris 1. oktober	25.906.246	2.715.156	0
Tilgang	3.053.504	1.384.056	59.597
Afgang	-4.089.925	-1.284.737	0
Kostpris 30. september	24.869.825	2.814.475	59.597
Af- og nedskrivninger 1. oktober	12.753.577	1.835.578	0
Årets afskrivninger	3.093.744	506.202	0
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-2.877.025	-768.772	0
Af- og nedskrivninger 30. september	12.970.296	1.573.008	0
Regnskabsmæssig værdi 30. september	11.899.529	1.241.467	59.597
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	11.025.937	15.499	

Noter

	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
3. Aktiekapital		
Aktiekapital 1. oktober	750.000	750.000
	750.000	750.000
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober	2.339.039	1.847.091
Årets overførte resultat	468.596	491.948
	2.807.635	2.339.039
5. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. oktober	800.000	1.100.000
Udloddet udbytte	-800.000	-1.100.000
Udbytte for regnskabsåret	1.000.000	800.000
	1.000.000	800.000
6. Leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser i alt	8.622.713	10.371.695
Heraf forfalder inden for 1 år	-3.350.393	-3.416.728
	5.272.320	6.954.967
7. Kortfristet del af langfristet gæld		
Kortfristet del af leasinggæld	3.350.393	3.416.728
	3.350.393	3.416.728
	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
8. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	28	28

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 234 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 5.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balance-dagen udgør:

Immaterielle anlægsaktiver	0 t.kr.
Materielle anlægsaktiver	506 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	3.657 t.kr.

Lastbiler, varebiler og anhængere samt maskiner og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2017 udgør 11.041 t.kr., jævnfør note 2, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. september 2017 udgør 8.623 t.kr.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 441 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på henholdsvis 9 og 10 måneder og en samlet restleasingydelse på 801 t.kr. Restleasingydelsen er eksklusiv restregistreringsafgift.

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for den tilknyttede virksomheds gæld til pengeinstitut. Den tilknyttede virksomheds gæld til pengeinstitut udgør pr. 30. september 2017 i alt 1.469 t.kr. Kautionen kan maksimalt gøres gældende for 1.500 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Breinegaard Invest ApS, CVR-nr. 29 42 38 30 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 245 t.kr.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskat af udbytte, renter og royalties udgør 0 t.kr.

Noter

10. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
11. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3.599.946	3.700.496
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-221.635	-504.893
Finansielle indtægter	-71.490	-72.101
Finansielle omkostninger	354.750	383.998
Skat af årets resultat	407.945	368.005
	<u>4.069.516</u>	<u>3.875.505</u>
12. Ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	-1.258.290	3.325.624
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-153.519	-1.713.706
	<u>-1.411.809</u>	<u>1.611.918</u>